

**ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО "Дерби"  
ЗА 2025 ГОД**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

**1.1. Информация об Обществе**

ООО «Дерби» (далее «Общество») занимается розничной торговлей одеждой и обувью в специализированных магазинах.

Юридический адрес организации: 125009, город Москва, ул.Тверская, дом 3

Краткие сведения об организации и дата ее государственной регистрации: ИНН 9731048903, КПП 771001001, ОГРН 1197746457688.

Среднесписочная численность персонала в 2025г. - 3 человека.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Единственным учредителем Общества является Бобков Андрей Анатольевич.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществлялось Генеральным директором Бобковым Андреем Анатольевичем.

Все суммы в таблицах представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

**2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

**2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

**2.2. Основные средства и запасы**

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.

Общество признает материально-производственные запасы на балансе по себестоимости и не создает резервов под их обесценение.

**2.3. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной

валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

### 3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

#### 3.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Износ	На 31.12.2025
Торговое оборудование	4 652	0	0	821	3 831
Прочие	0	0	0	0	0
<b>Итого по строке 1150</b>	<b>4 652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>821</b>	<b>3 831</b>

#### 3.2. Запасы

Наименование показателя	На 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Иное выбытие	На 31.12.2025
Товары на складах	37 848	25 931	19 129	595	44 055
Товары отгруженные	323	0	49	0	274
<b>Итого по строке 1210</b>	<b>38 171</b>	<b>25 931</b>	<b>19 178</b>	<b>595</b>	<b>44 329</b>

#### 3.3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	719	826
Авансы, выданные поставщикам	8 354	9 054
Расчеты по налогам и сборам	89	53
Прочая	0	0
<b>Итого по строке 1240</b>	<b>9 162</b>	<b>9 933</b>

#### 3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в рублях на счетах в банках	2 516	864
Денежные средства в кассе	20	20
<b>Итого по строке 1250</b>	<b>2 536</b>	<b>884</b>

#### 3.5. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб. и оплачен полностью.

#### 3.6. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 370	13 107
Авансы, полученные от покупателей	1 403	190
Расчеты по налогам и сборам	1 299	320
Расчеты с персоналом	279	18
Прочая	0	0
<b>Итого по строке 1520</b>	<b>5 350</b>	<b>13 635</b>

### 3.7. Заемные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Долгосрочные кредиты и займы	13 050	13 050
Начисленные и непогашенные проценты со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	0	0
<b>Итого по строке 1410</b>	<b>13 050</b>	<b>13 050</b>

### 3.8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование статьи	2025	2024
Себестоимость продаж	19 177	17 397
Амортизация ОС	821	821
Аренда помещения	1 260	1 200
Коммиссионное вознаграждение	168	225
Коммунальные услуги	55	53
Материальные расходы торгового зала	71	21
Оплата труда	6 992	6 249
Сертификация и маркировка товаров	64	19
Торговый сбор	452	229
Упаковка	148	381
Прочие профессиональные услуги	232	7
Прочие	733	584
<b>Итого по строке 2120</b>	<b>30 173</b>	<b>27 186</b>

### 3.9. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Расходы	Доходы	Расходы	Доходы
Курсовые разницы		206		320
Полученные проценты от банка		41		117
Прочие		0		31
<b>Итого по строке 2340</b>		<b>247</b>		<b>468</b>
Комиссия эквайринга	631		609	
Курсовые разницы	302		251	
Расходы на услуги банков	113		90	
Проценты по кредиту и займу	91		0	
Прочие расходы	3		396	
<b>Итого по строке 2350</b>	<b>1 140</b>		<b>1 346</b>	

### 3.10. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных событий после отчетной даты, корректирующих показатели бухгалтерской отчетности, в Обществе не было.

Генеральный директор  Бобков А.А.

18 февраля 2026 г.